

Compte	Libellé	Ouverture	Solde	Budget	Précédente	Commentaire
		CHF	CHF	CHF	CHF	
BILAN						
		2020	2020	2019		
ACTIFS						
1000 Caisse		-	-	-		
1020 Compte courant bancaire CHF	194'300.34	217'799.14	139'093.72	194'300.34		Auprès de la Banque Alternative Suisse
1100 Créances (clients, débiteurs)	104'774.77	81'883.34	55'000.00	104'774.77		Les factures clients émises jusqu'au 31.12 et impayées à cette date
1109 Ducroire	-5'238.74	-4'094.17	-2'750.00	-5'238.74		Forfait de 5 % des créances clients
1200 Stock de marchandises	2'552.20	2'951.43	4'000.00	2'552.20		La valeur du stock de l'épicerie à Cery selon inventaire
1220 Stocks de marchandises produit pour la vente		-	-	-		La valeur du stock de légumes à Etagnières selon inventaire
1300 Actifs transitoires	7'644.35	6'811.10	10'000.00	7'644.35		Vaudoise assurances, ATE, loyer Cery janvier 2021, loyer Etagnières janvier 2021, hébergement web 2021, prestations de service payées d'avance pour 2021
Actifs circulants	304'032.92	305'350.84	205'343.72	304'032.92		
1510 Mobilier et installations	109.29	-	109.29	109.29		Diable et conteneur à ordure de la ferme de Cery amortis sur 5 ans
1531 Camionnette	17'036.74	11'656.78	11'656.78	17'036.74		Camionnette 2018 amortie sur 5 ans
1532 Cargo-bike	2'402.22	1'205.46	312.72	2'402.22		Les 3 cargo-bikes (y compris nouveau moteur) et la remorque sur 30 mois
1540 Outillages et appareils (maraîchage)	2'248.00	62'940.44	44'092.00	2'248.00		Equipements maraîchage (tunnels, motoculteur, semoir, etc.)
Actifs immobilisés	21'796.25	75'802.68	61'170.79	21'796.25		
TOTAL ACTIFS	325'829.17	381'153.52	266'514.51	325'829.17		
PASSIFS						
2000 Dettes (fournisseurs, créanciers)	-9'979.86	-26'961.77	-8'000.00	-9'979.86		Factures fournisseurs reçues jusqu'au 31.12 et impayées à cette date
2020 Débiteurs momentanément créanciers	18.30	-954.30	-	18.30		Avoirs clients non utilisés et non remboursés
2300 Passifs transitoires	-211'582.15	-212'021.23	-195'000.00	-211'582.15		Factures clients émises en 2020 pour des prestations 2021
2330 Provisions à court terme	-3'550.10	-16'563.70	-3'000.00	-3'550.10		Demi-journées supplémentaires effectuées en 2020, à rembourser en 2021 + TVA due
Dettes à court terme	-225'093.81	-256'501.00	-206'000.00	-225'093.81		
2800 Capital propre	-	-	-	-		
2801 Parts sociales sans droit de reprise	-84'800.00	-89'900.00	-84'800.00	-84'800.00		Les 100.- payés par les coopérateurs à leur entrée depuis 2010
2802 Parts sociales avec droit de reprise	-400.00	-57'800.00	-400.00	-400.00		Les parts sociales supplémentaires souscrites en grande partie lors de la campagne de financement maraîchage
2970 Bénéfice reporté / Perte reportée	-15'535.36	-15'535.36	-9'284.51	1'715.49		
Bénéfice de l'exercice / Perte de l'exercice	-	38'582.84	33'970.00	-17'250.85		
Capital propre	-100'735.36	-124'652.52	-60'514.51	-100'735.36		
TOTAL PASSIFS	-325'829.17	-381'153.52	-266'514.51	-325'829.17		

Compte	Libellé	Ouverture	Salde	Budget	Précédente	Commentaire
		CHF	CHF	CHF	CHF	
COMPTE DE RÉSULTAT						
		2020	2020	2019		
PRODUITS						
3200	Vente de marchandises	-5.80	-1'000.00	-1'315.40		Ventes diverses
3201	Vente de mini-paniers	-78'368.70	-81'000.00	-80'791.34		Abonnements : transitoires 2019 + factures 2020 – transitoires 2021
3202	Vente de paniers pour deux	-152'680.00	-155'000.00	-154'620.00		Idem 3201
3203	Vente de paniers famille	-73'733.33	-62'000.00	-61'966.99		Idem 3201
3210	Vente de boîtes de 4 œufs	-28'325.40	-27'000.00	-26'676.00		Idem 3201
3211	Vente de fromages	-15'026.45	-14'000.00	-13'542.81		Idem 3201
3212	Vente de pains	-12'292.00	-12'000.00	-11'907.00		Idem 3201
3213	Vente de tofu	-5'464.45	-5'000.00	-5'848.00		Idem 3201
3214	Vente de feta	-	-	-		Idem 3201
3220	Vente hors abonnement (épicerie, directe)	-21'628.54	-17'000.00	-17'085.07		Ventes épicerie
3221	Vente directe de légume	-849.95	-	-		Ventes directes de légumes à Etagnières
3400	Vente de prestations	-1'760.00	-	-		Participation à diverses activités pédagogiques/conférences/etc., mesure MACIT, livraisons à domicile
3401	Location de la camionnette à des tiers	-5'904.20	-8'000.00	-8'523.70		Location de la camionnette à des tiers (Rovéréaz, privés)
3600	Autres ventes et prestations	-1'405.09	-	-		Revente de matériel lors d'achats groupés avec A la belle courgette
3601	Vente de paniers vides	-1'000.00	-1'000.00	-1'540.00		Vente de 3 paniers vides à l'entrée des coopérateurs
3700	Prestations propres	-	-	-		
3701	Demi-journées non effectuées	-3'750.00	-3'000.00	-3'084.00		Demi-journées non-effectuées en 2020 (7'500.-) - partiellement redistribuées en 2021 (-3'750.-)
3710	Frais de rappel	-	-	-75.00		
3800	Déductions sur ventes	-	-	-		
3805	Variation du ducroire (pertes sur clients)	-1'144.57	-	5'238.74		Déduction du risque de pertes sur clients débiteurs (5 % des créances)
3900	Variation des stocks produits semis-finis et finis	-	-	-		
	TOTAL PRODUITS	-403'338.48	-386'000.00	-381'736.57		
CHARGES						
4200	Achats de marchandises	370.00	-	-		Sacs isothermes
4201	Achats de fruits et légumes	132'974.23	86'000.00	178'518.82		Achats pour les paniers
4210	Achats d'œufs	17'941.55	18'500.00	18'419.20		Achats pour les abonnements supplémentaires
4211	Achats de fromages	11'033.65	10'000.00	9'653.45		Idem 4210
4212	Achats de pain	10'793.20	9'100.00	9'013.00		Idem 4210
4213	Achats de tofu	4'108.50	4'800.00	4'564.00		Idem 4210
4220	Achats hors abonnement (épicerie, direct)	15'393.35	11'000.00	11'157.24		Sans distinction épicerie et vente directe
4280	Variation du stock de marchandises	252.64	-	986.43		Différence d'inventaire du stock de l'épicerie
4601	Achats de paniers vides	-	2'000.00	2'173.45		Sacs en jute
4602	Achats de matériel d'emballage	1'072.30	1'000.00	653.40		Sachets pour salade, boîtes d'œufs, sacs isothermes
	TOTAL CHARGES	193'939.42	142'400.00	235'138.99		
CHARGES DE PERSONNEL						
5000	Salaires	126'193.50	132'000.00	61'999.80		Salaires nets versés aux employés
5700	Charges sociales (AVS, LPP)	31'633.85	36'000.00	16'074.25		
5800	Autres charges du personnel (assurances, formation)	4'534.20	22'500.00	8'875.50		Assurances maladie, accidents et perte de gain + formations
5900	Charges de personnels temporaires	200.35	6'000.00	5'420.60		Défraiement des stagiaires
	TOTAL CHARGES PERSONNEL	162'561.90	196'500.00	92'370.15		

Compte	Libellé	Ouverture	Solde	Budget	Précédente	Commentaire
		CHF	CHF	CHF	CHF	
CHARGES D'EXPLOITATION						
6000	Loyer	9'630.50	8'000.00	8'023.35		Loyer du local à la ferme de Cery et à Etagnières & bureau Sev52 jusqu'au printemps 2020 seulement
6030	Charges accessoires	542.30	350.00	344.05		Accessoires locaux
6200	Charges véhicules et transport	79.60	1'200.00	179.60		Titres transport CFF et TL
6201	Frais camionnette	5'012.99	4'000.00	3'422.00		Essence, réparations et taxe de circulation camionnette
6202	Frais Cargo-bike	1'381.85	4'500.00	3'252.60		Révisions et pièces de rechange
6203	Charges véhicules et transport maraîchage	1'209.20	1'500.00	-		
6300	Assurances (ECA, véhicules)	2'062.05	3'500.00	1'938.15		ECA, assurance accidents et TCS
6500	Matériel de bureau, fournitures	274.49	500.00	865.20		Enveloppes, cartouches d'encre, petites fournitures
6501	Matériel de maraîchage & entretien	35'145.15	3'500.00	-		
6502	Matières, marchandises et services de maraîchage	18'000.56	12'500.00	-		
6503	Énergie et évacuation des déchets	116.38	2'200.00	-		
6510	Téléphone, communications	1'161.25	500.00	180.10		Nom de domaine + hébergement p2r.ch + forfaits téléphones employés
6513	Frais de port	177.00	50.00	30.55		Timbres et envois recommandés
6520	Cotisations	370.00	370.00	370.00		FRACP (270.-) ATE (160.-) et après-VD (100.-)
6521	Dons et cadeaux	1'302.45	2'000.00	1'928.24		Impression cartes de vœux et cadeaux de Noël + cadeaux pour tiers
6550	Frais de pots (mise en paniers)	908.83	2'000.00	2'010.42		Repas lors de la mise en paniers le jeudi soir
6551	Frais pour l'AG (local, repas)	329.85	300.00	271.45		Location salle et repas
6574	Investissements de faible montant	-	1'500.00	802.00		
6575	Investissements de faible montant maraîchage	-	1'000.00	-		Charges ventilées dans 6502
6610	Imprimés publicitaires, matériel de publicité	80.00	-	-		
6611	Manifestations, promotion, relations publiques	-	1'800.00	1'685.01		
6800	Amortissement et ajustement de valeur des postes sur les ac	6'686.01	6'600.00	7'177.81		Amortissement camionnette et cargo-bikes
6801	Amortissement et ajustement de valeur des postes sur les ac	3'952.87	18'000.00	-		Amortissement matériel de maraîchage
6840	Frais de banque et de compte courant	348.00	200.00	197.00		Frais tenue de compte BAS
6850	Frais pour services administratifs et comptables	3'556.45	2'500.00	2'313.55		Maintenance site internet + gestion RH
	TOTAL CHARGES EXPLOITATION	92'327.78	78'570.00	34'991.08		
RÉSULTATS HORS EXPLOITATION						
8000	Charges hors exploitation	-	-	-		
8100	Produits hors exploitation	-10'003.83	-	-416.30		Dons des coopérateurs (renoncement aux avoirs et participation à la campagne de financement maraîchage)
8900	Impôts directs	126.05	200.00	112.65		Selon taxation définitive 2019
8950	TVA	2'970.00	2'300.00	2'289.15		Forfait à 0.6 % du chiffre d'affaire
	TOTAL HORS EXPLOITATION	-6'907.78	2'500.00	1'985.50		
	Bénéfice(-) Perte(+) Compte de résultat	38'582.84	33'970.00	-17'250.85		